

COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO ESTADO DE SÃO PAULO - PRODESP

CNPJ/MF: 62.577.929/0001-35

NIRE: 3530001003-5

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA 123^a DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE)

DATA/HORA/LOCAL: Aos dezessete dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e cinco (17/09/2025), às quinze horas (15h), foi realizada a Centésima Vigésima Terceira Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo – PRODESP. A reunião ocorreu em formato híbrido, com a participação de alguns membros por videoconferência, utilizando a Plataforma Teams, e outros presencialmente na Sede Social da Companhia, localizada na Rua Águeda Gonçalves, 240, Taboão da Serra, Estado de São Paulo, CEP 06.760-900.

PARTICIPANTES: Presentes à reunião o Senhor MARCELO ALMEIDA, Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário (**CAE**) e Membro Independente do Conselho de Administração (**CA**), bem como os demais membros do Comitê: Senhora CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI; Senhora KAROLINA FONSECA LIMA; Senhor MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO e Senhor SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO.

CONVIDADOS: Foram convidados para participar de pontos específicos da pauta a Senhora PRISCILLA DE ASSIS PARADA, Superintendente de Estratégia e Governança (**SGV**); a Senhora RENATA AVIGRO ROSA, Gerente de Auditoria (**ADT**); e a Senhora CINTIA ANDRADE SOARES DO PRADO BELCHIOR, Gerente de Riscos, Controles e Integridade (**GRC**).

APOIO: Prestaram apoio à realização da reunião a Senhora DEBORA MORAES DA CUNHA GONCALVES, Coordenadora do Escritório de Governança (**CDEG**) e a Senhora SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES, Assessora do Escritório de Governança (**CDEG**), que atuou como Secretária da Reunião.

ASSUNTOS DA PAUTA:

1. Leitura das Atas dos Colegiados

O Comitê de Auditoria Estatutário (**CAE**) tomou ciência formal do conteúdo das atas das Reuniões Ordinárias (**RO**) do Conselho de Administração (**CA**), nº 974-121, realizada em 25/04/2025, e nº 975-122, realizada em 30/05/2025, bem como da ata da RO do Conselho Fiscal (**CF**), ocorrida em 15/04/2025.



Na ocasião, os membros do Comitê, após análise dos documentos, reforçaram a crucial importância da manutenção de um fluxo regular e tempestivo no envio das atas dos Colegiados. Este procedimento é considerado indispensável para viabilizar a análise oportuna e o acompanhamento sistemático das deliberações que possam impactar ou se relacionar diretamente com as atribuições e responsabilidades do CAE. O Colegiado enfatizou que a regularidade e a formalização desses documentos são elementos basilares para o fortalecimento contínuo da governança corporativa da Companhia, para o cumprimento rigoroso das obrigações estatutárias e regulamentares aplicáveis, e para a garantia de uma adequada prestação de contas ao Conselho de Administração e aos demais Prestadores Externos de Avaliação.

2. Ciência da execução das metas Corporativas do Programa de Participação dos Resultados (PPR) - 2025, referente aos meses de julho e agosto de 2025

A Superintendente de Estratégia e Governança conduziu a apresentação aos membros do Comitê, fornecendo a atualização do painel de bordo referente ao acompanhamento das metas corporativas do Programa de Participação dos Resultados (PPR) para o ano de 2025, especificamente para os meses de julho e agosto. Durante sua exposição, a Superintendente destacou que, no período analisado, duas metas cruciais encontram-se com sinalização vermelha, indicando um desempenho aquém do esperado: a meta de disponibilidade (11) e a meta de caixa mínimo (23). Em relação à meta de caixa mínimo, foi informado que os membros do Comitê já haviam recebido, em reunião anterior uma apresentação detalhada da área financeira, que abordou os desafios enfrentados e as ações corretivas em curso para reverter o cenário. Quanto à meta de disponibilidade, a Superintendente esclareceu que o desempenho foi impactado significativamente por um evento crítico ocorrido no primeiro trimestre do ano. Desde então, a equipe responsável tem promovido intensas ações de recuperação, com uma melhora progressiva nos indicadores mensais. Contudo, a média anual, que é o parâmetro considerado para a avaliação final desta meta, ainda se mantém abaixo do desejado, embora ainda haja uma perspectiva de que seja recomposta até o final do exercício corrente, mediante a continuidade das ações implementadas.

A Superintendente também detalhou a situação das metas que se encontram com sinalização amarela. Notadamente, foram mencionadas aquelas vinculadas à perspectiva de soluções baseadas em dados, que compreendem as metas de vendas, novos produtos, disponibilização de Interfaces de Programação de Aplicativos (APIs) e ampliação da base de clientes. Embora sob a responsabilidade de duas diretorias distintas (Comercial e de Desenvolvimento de Sistemas), foi identificado que todas as metas compartilham uma causa raiz comum: a necessidade de alinhamento e cooperação com os órgãos detentores dos dados estratégicos da Companhia. Foi informado um avanço significativo no mês de setembro, com a assinatura de contrato com cliente estratégico, focado na oferta de serviços baseados em dados, o que representa um avanço importante e tende a impactar positivamente essas metas nos próximos ciclos de avaliação. Ressaltou-se, no entanto, que tal progresso ainda não estava refletido no painel analisado, que tem corte em agosto. Em relação à meta de satisfação do cliente, também em sinalização amarela, foi comunicado que a aferição dependerá de pesquisa específica programada para o final do ano. A contratação da empresa responsável por esta pesquisa já foi realizada, estando em



42149



42146



39619



42148



42150

andamento a definição metodológica e o planejamento da aplicação, prevista para o mês de novembro. Na meta relacionada à cibersegurança, foi registrado que houve uma evolução positiva na avaliação interna realizada no meio do ano, indicando progresso em relação ao ponto de partida do início do exercício. Ainda assim, a meta permanece sinalizada em amarelo, pois a nota de referência estabelecida será aferida apenas ao final do ano. Finalizada a apresentação, os membros do Comitê agradeceram a exposição do tema e destacaram a importância de que os responsáveis pelas metas em sinalização vermelha estejam em condições de apresentar no próximo monitoramento trimestral, a situação atualizada dos planos de ação, com ênfase nos resultados efetivos obtidos, nas projeções futuras e em eventuais revisões das estratégias. Adicionalmente, o Comitê **solicitou** que, para as metas que atualmente se encontram em sinalização amarela, seja apresentado um plano de ação e com prazos definidos, visando à recuperação dos indicadores e à mitigação dos riscos identificados, com o mesmo nível de detalhamento e urgência requerido para as metas em sinalização vermelha. Na sequência, o CAE **solicitou**, especificamente, uma apresentação qualitativa aprofundada sobre a meta de satisfação do cliente, incluindo uma explanação detalhada da metodologia da pesquisa a ser aplicada e os critérios de análise dos resultados esperados.

3. Acompanhamento das atividades da Auditoria Interna

A Gerente da Auditoria Interna apresentou ao Comitê um panorama atualizado e abrangente das atividades conduzidas pela unidade durante o 2º trimestre de 2025. Sua exposição abordou tanto os trabalhos finalísticos de auditoria quanto as ações de gestão interna e desenvolvimento institucional da área. Atualmente, a Gerência de Auditoria conta com 55 planos de ação cadastrados, dos quais apenas 6 se encontram em atraso, o que representa uma melhoria significativa no gerenciamento.

Esse resultado decorre de uma atuação mais estruturada da auditoria, que passou a adotar ferramentas de monitoramento eficientes, incluindo a utilização de *dashboards*, para visualização e acompanhamento em tempo real, intensificou o contato direto com os Diretores para maior engajamento e aplicou normas internas mais rigorosas que restringem a concessão de prorrogações sucessivas sem justificativas consistentes. Como consequência direta dessas medidas, planos de ação antigos com até três anos de pendência, foram encerrados, indicando um importante avanço na efetividade da auditoria. No que se refere à execução dos trabalhos, foi informado que três auditorias foram concluídas e já encaminhadas para manifestação da gestão das áreas auditadas, sendo uma delas ainda pendente de resposta da Diretoria de Desenvolvimento de Sistemas (**DDS**). Nesse caso específico, a demora na devolutiva por parte do gerente responsável, tem reflexo direto na finalização do relatório.

Há ainda duas auditorias em fase de finalização, cujos achados devem ser apresentados na próxima reunião do Comitê. Essas auditorias tratam de testes de controle sobre o faturamento de receita e contratos com clientes, e se encontram na etapa de cruzamento de evidências, esclarecimentos com os auditados e reuniões intermediárias para consolidação das informações. Outros dois trabalhos foram iniciados: auditoria sobre a infraestrutura do Data Center e acompanhamento das horas-homem alocadas nos contratos com clientes, este



42149



42146



39619



42148



42150

último em alinhamento com o trabalho já existente que examina a cadeia completa entre contrato, execução e faturamento.

Constam também três auditorias previstas no cronograma, ainda não iniciadas, programadas para o último trimestre do exercício, mantendo o cronograma de execução atualizado, conforme o planejamento da área.

A Gerente destacou ainda a destinação de horas significativas para capacitação e aprimoramento técnico da equipe, com participação em treinamentos especializados, como o curso recente realizado na Controladoria Geral do Estado (**CGE**) sobre fraudes em obras públicas. Paralelamente, a área tem atuado na estruturação de um plano de comunicação para fortalecer a cultura de auditoria interna na empresa, com etapas que incluem publicações informativas, eventos de conscientização e palestras, sendo uma delas já confirmada, para ocorrer no final de Outubro/2025.

Diante do cenário apresentado, o Comitê reconheceu o progresso alcançado pela Auditoria Interna no aprimoramento da governança de suas entregas, na qualificação técnica da equipe e na atuação preventiva junto às Diretorias. O CAE reforçou a importância da cooperação das áreas auditadas, especialmente no atendimento aos prazos estabelecidos para as manifestações, e a necessidade de manter o ritmo das entregas, priorizando os temas de maior impacto e relevância estratégica para a Companhia. O Comitê também apoiou a continuidade das ações de aculturamento, considerando essencial o fortalecimento da imagem da Auditoria como uma parceira estratégica na gestão de riscos e na promoção da eficiência operacional, e não apenas como instância de fiscalização. Por fim, parabenizou a Gerente e a sua equipe pelo zelo, profissionalismo e dedicação na condução de todos os trabalhos.

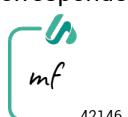
4. Monitoramento das Recomendações da Auditoria Interna Pendentes de Atendimento

O Comitê tomou conhecimento e discutiu com a Gerente de Auditoria Interna o status das 55 (cinquenta e cinco) recomendações de auditoria que permaneciam pendentes de atendimento ao final do 2º trimestre de 2025. As informações apresentadas contemplaram as áreas de negócio envolvidas, os pedidos de prorrogação de prazos concedidos, as respectivas justificativas analisadas, os planos de ação em andamento para cada recomendação e a classificação de risco atribuída a cada achado. Com base nessa análise crítica, o Comitê enfatizou a necessidade de estabelecer critérios objetivos e sistemáticos de priorização para os achados classificados como de “risco alto”, sugerindo a aplicação da Matriz GUT (Gravidade, Urgência e Tendência) ou metodologia equivalente. O objetivo desta abordagem é destacar os apontamentos mais críticos, que demandam ação imediata ou eventual intervenção do Comitê e da Alta Administração, assegurando que os recursos e esforços sejam direcionados para onde são mais necessários.

A Gerente de Auditoria Interna comprometeu-se a reestruturar as informações apresentadas, organizando-as de forma mais clara e objetiva e estratégica, pautada nos critérios de priorização discutidos na reunião, e a encaminhar o material revisado ao Comitê até meados da semana seguinte à reunião. O Comitê também orientou que os pontos prioritários identificados sejam alinhados com a Diretoria Jurídica de Governança e Gestão e, em seguida, com o Diretor-Presidente, a fim de reforçar o apoio institucional da Alta Administração às ações corretivas e à execução dos planos de ação correspondentes.



42149



42146



39619



42148



42150

Por fim, com o intuito de subsidiar a definição de estratégias mais eficazes de atuação junto às áreas responsáveis e promover o destravamento das pendências mais críticas, o Comitê **deliberou** pela convocação sequencial e individualizada dos Diretores da Companhia responsáveis pelos planos de ação pendentes, para que prestem esclarecimentos sobre o status atual das respectivas recomendações de auditoria e os desafios enfrentados.

5. Apresentação dos Riscos Estratégicos Priorizados pelo Conselho de Administração

A Gerente de Riscos, Controles e Integridade conduziu a apresentação sobre os riscos estratégicos da Companhia, inicialmente mapeados com base na percepção da Diretoria Executiva (**DEX**). Após ajustes decorrentes das contribuições da Diretoria, o material foi submetido ao Conselho de Administração (**CA**), ocasião em que foi realizada uma enquete para a priorização dos riscos. Como resultado desse processo, foram identificados e validados três riscos estratégicos considerados mais críticos: ameaça cibernética, liquidez de caixa e desequilíbrio entre receitas e despesas.

Em relação à ameaça cibernética, foi informado que o processo de identificação e avaliação se encontra em estágio avançado de desenvolvimento, com apoio de consultoria especializada. O levantamento dos riscos e respectivos controles foi concluído em agosto e o material está atualmente em fase de validação interna, com entrega final do relatório e das recomendações prevista para 30/10/2025. Quanto aos riscos de liquidez de caixa e desequilíbrio entre receitas e despesas, foi informado que, embora inicialmente não estivessem contemplados no planejamento de 2025, a GRC promoverá a readequação de suas frentes de trabalho para iniciar o mapeamento e tratamento desses temas, em função da priorização atribuída pelo Conselho de Administração. O Comitê reconheceu que os riscos de liquidez de caixa e desequilíbrio entre receitas e despesas guardam estreita relação e impactam diretamente o alcance das metas corporativas de caixa mínimo e de vendas/novos produtos apresentados no ponto 2 desta ata, salientando a interdependência entre a gestão de riscos e a performance estratégica da Companhia. Adicionalmente, foi destacada a consolidação de uma matriz de riscos operacionais, construída com a participação de todas as gerências da organização. O trabalho resultou no mapeamento de mais de 340 riscos operacionais, representando um avanço significativo na maturidade da governança de riscos da Companhia.

Diante do exposto, o Comitê **deliberou** que a apresentação dos três riscos estratégicos priorizados, iniciando-se pelo risco de ameaça cibernética, deverá constar como item de pauta fixo nas próximas reuniões do CAE, e não apenas como *follow-up* de deliberação anterior. A apresentação deverá incluir a exposição pelo responsável direto do risco, identificação dos controles existentes para sua mitigação, ações em curso e a classificação final na matriz de riscos, com o objetivo de assegurar o devido acompanhamento das ações decorrentes das deliberações do colegiado. Por fim, o Comitê manifestou interesse em conhecer, oportunamente, a matriz consolidada de riscos operacionais, para uma compreensão mais aprofundada da exposição da Companhia aos riscos operacionais.

6. Acompanhamento das Demandas do Comitê de Auditoria Estatutário



A Assessora da Coordenadoria do Escritório de Governança informou que as demandas pendentes do Comitê de Auditoria Estatutário, continuam sendo monitoradas, com as atualizações sobre o andamento dessas demandas apresentadas nas reuniões ordinárias do CAE. Na ocasião, foi compartilhada a planilha de *follow-up*, contendo o registro atualizado das solicitações em aberto e os respectivos status de andamento.

7. Outros assuntos de interesse social

a) Ciência da Posicionamento Econômico-Financeiro da Companhia: Resultados Acumulados até Agosto/2025, Contas a Receber e Fluxo de Caixa

O Comitê de Auditoria tomou ciência do posicionamento econômico-financeiro da Companhia, com base nos resultados acumulados até o mês de agosto de 2025. Foram apresentadas informações relevantes sobre as contas a receber e no fluxo de caixa em caráter informativo. As informações foram apresentadas em caráter informativo, com o objetivo de retratar a saúde financeira da organização.

Durante a exposição, o Coordenador do Comitê destacou que, na última reunião do Conselho de Administração (CA), foi apontado o impacto da coleta biométrica nas finanças da Companhia como um ponto de atenção. Em decorrência dessa observação, foram iniciadas e estão em curso ações de articulação estratégica com a Secretaria de Gestão e Governo Digital (SGGD) e demais partes interessadas, como o Departamento Estadual de Trânsito de São Paulo (Detran-SP), visando o aprimoramento dos fluxos de serviço e faturamento, especialmente no que se refere ao motor biométrico.

Também foi ressaltada a importância do desenvolvimento de novas soluções e produtos, sob a responsabilidade da Diretoria de Relacionamento com Clientes, como forma de ampliar a sustentabilidade financeira de longo prazo da Companhia. O Comitê foi informado de que o tema do desenvolvimento de novos produtos passará a ser monitorado regularmente pelo CA, com atualizações periódicas sobre as medidas adotadas e os progressos alcançados.

b) Ciência da realização de Assembleia Geral Extraordinária (AGE)

A Assessora do Escritório de Governança informou ao Comitê sobre a realização da Assembleia Geral Extraordinária, ocorrida em 12 de setembro de 2025. Conforme o Parecer CODEC nº 40/2025, de 04 de setembro de 2025, a AGE teve como pauta a eleição do Senhor **Bruno Santos Abreu Caligaris** para o cargo de Membro do Conselho Fiscal, em substituição à Sra. Tarcila Peres Santos. O novo conselheiro já tomou posse de suas funções e participou da reunião subsequente do Conselho Fiscal.

c) Versão final do questionário de avaliação do CAE, pelo Conselho de Administração e encaminhamentos

Houve a apresentação da versão final do questionário de avaliação do desempenho do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), pelo Conselho de Administração, versão consolidada após sugestões de aperfeiçoamento dos próprios membros do Colegiado.

Diante dessa revisão, o Comitê **solicitou** que a aplicação do questionário ao Conselho de Administração, seja realizada, preferencialmente, até o final de novembro de 2025, utilizando solução informatizada similar à adotada



em outras avaliações internas, como por exemplo o Microsoft *Forms*. O Escritório de Governança prontificou-se a operacionalizar a aplicação e coleta das respostas.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar ou deliberar, o Coordenador do Comitê, agradeceu a presença de todos e declarou a reunião encerrada, e eu, Sandra Marinalva da Silva Soares, Secretária da reunião, lavrei a presente ata, que, após ser encaminhada, lida e achada conforme, será aprovada e assinada em momento oportuno, considerando a realização da reunião em formato híbrido, o que foi consensualmente aceito por todos os Membros presentes ao ato.



Marcelo Almeida

42150

MARCELO ALMEIDA

Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário



KAROLINA FONSECA LIMA

42147

KAROLINA FONSECA LIMA

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Sergio Tadeu Neiva Carvalho

42149

SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Carla Cristina De Oliveira Poletti

42148

CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Moacyr Vieira Serodio Filho

42146

MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Sandra Marinalva Da Silva Soares

39619

SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES

Assessora da Coordenadoria do Escritório de
Governança e Secretária da Reunião

Minuta Ata CAE 123 - 17-set-2025_vfinal.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 03A30-DAEF3-4B4D7



Solicitação de assinatura iniciada por: Sandra M. d. S. S. em 29/10/2025

Assinaturas



Sandra Marinalva da Silva Soares
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 29 de outubro de 2025, 11:14:50 | E-mail: sso****@sp***** | Endereço de IP: 200.144.5.29 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 141.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0797



Sergio Tadeu Neiva Carvalho
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 29 de outubro de 2025, 11:17:10 | E-mail: ser*****@sp***** | Endereço de IP: 2804:389:a2b3:a8cf:bd35:e6d4:c049:66 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 141.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8570



moacyr vieira serodio filho
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 29 de outubro de 2025, 11:32:18 | E-mail: mvs*****@sp***** | Endereço de IP: 2804:7f0:a210:7c5f:f5f2:2e3e:b3a1:57f7 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.2.7) | Celular: (**) *****-4040



Carla Cristina de Oliveira Poletti
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 29 de outubro de 2025, 11:34:30 | E-mail: car*****@sp***** | Endereço de IP:
2804:7f0:b403:1952:b5d2:2dc5:25af:ee6a | Segundo Fator de Autenticação: SMS |
Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.2.7), iOS | Celular: (**) *****-8162



Marcelo Almeida
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 29 de outubro de 2025, 12:14:28 | E-mail: m.a*****@sp***** | Endereço de IP:
2804:389:a3c9:7999:d5bb:552b:8cd6:b89b | Segundo Fator de Autenticação: SMS |
Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.2.7) | Celular: (**) *****-6939



KAROLINA FONSECA LIMA
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 29 de outubro de 2025, 13:11:47 | E-mail: kar*****@sp***** | Endereço de IP:
2804:214:811c:99fd:f828:c8d7:d38c:12ca | Segundo Fator de Autenticação: SMS |
Dispositivo/Aplicativo: Mobile Safari , iOS 18.5.0 | Celular: (**) *****-3555